



## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

| Capitolo di spesa                                 | Descrizione                                                              | Risorse accantonate al 1/1/2024 | Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2024 (con segno -) | Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2024 | Variazione accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto 2024 (con segno +/-) | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2024 | Risorse accantonate presunte al 31/12/2024 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                   |                                                                          | (a)                             | (b)                                                                         | (c)                                                                        | (d)                                                                                               | (e)=(a)+(b)+(c)+(d)                                                         | (f)                                                                                                |
| <b>Fondo anticipazioni liquidita'</b>             |                                                                          |                                 |                                                                             |                                                                            |                                                                                                   |                                                                             |                                                                                                    |
| 40631000/0                                        | RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA' - art. 1 commi 11 e 13 D.L. 35/2013 | 1.174.045,34                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                       | -33.216,76                                                                                        | 1.140.828,58                                                                | 0,00                                                                                               |
| <b>Totale Fondo anticipazioni liquidita'</b>      |                                                                          | <b>1.174.045,34</b>             | <b>0,00</b>                                                                 | <b>0,00</b>                                                                | <b>-33.216,76</b>                                                                                 | <b>1.140.828,58</b>                                                         | <b>0,00</b>                                                                                        |
| <b>Fondo perdite societ  partecipate</b>          |                                                                          |                                 |                                                                             |                                                                            |                                                                                                   |                                                                             |                                                                                                    |
| 2327320419/0                                      | Ripiano perdite ASP                                                      | 235.603,50                      | -74.102,19                                                                  | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                              | 161.501,31                                                                  | 0,00                                                                                               |
| <b>Totale Fondo perdite societ  partecipate</b>   |                                                                          | <b>235.603,50</b>               | <b>-74.102,19</b>                                                           | <b>0,00</b>                                                                | <b>0,00</b>                                                                                       | <b>161.501,31</b>                                                           | <b>0,00</b>                                                                                        |
| <b>Fondo contezioso</b>                           |                                                                          |                                 |                                                                             |                                                                            |                                                                                                   |                                                                             |                                                                                                    |
| 106106/0                                          | fondo rischi contenzioso                                                 | 183.625,88                      | 0,00                                                                        | 0,00                                                                       | 35.922,55                                                                                         | 219.548,43                                                                  | 3.112,00                                                                                           |
| <b>Totale Fondo contezioso</b>                    |                                                                          | <b>183.625,88</b>               | <b>0,00</b>                                                                 | <b>0,00</b>                                                                | <b>35.922,55</b>                                                                                  | <b>219.548,43</b>                                                           | <b>3.112,00</b>                                                                                    |
| <b>Fondo crediti di dubbia esigibilit </b>        |                                                                          |                                 |                                                                             |                                                                            |                                                                                                   |                                                                             |                                                                                                    |
| 106101/1                                          | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'                                     | 3.013.284,28                    | 0,00                                                                        | 774.163,00                                                                 | 0,00                                                                                              | 3.787.447,28                                                                | 0,00                                                                                               |
| 206101/0                                          | Fondo crediti di dubbia esigibilit  in c/capitale                        | 0,00                            | 0,00                                                                        | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                        | 0,00                                                                                               |
| <b>Totale Fondo crediti di dubbia esigibilit </b> |                                                                          | <b>3.013.284,28</b>             | <b>0,00</b>                                                                 | <b>774.163,00</b>                                                          | <b>0,00</b>                                                                                       | <b>3.787.447,28</b>                                                         | <b>0,00</b>                                                                                        |
| <b>Altri accantonamenti</b>                       |                                                                          |                                 |                                                                             |                                                                            |                                                                                                   |                                                                             |                                                                                                    |
| 103101/0                                          | fondo aumenti contrattuali compensi                                      | 175.000,00                      | 0,00                                                                        | 19.400,00                                                                  | 0,00                                                                                              | 194.400,00                                                                  | 0,00                                                                                               |
| 103102/0                                          | fondo aumenti contrattuali oneri                                         | 50.082,00                       | 0,00                                                                        | 5.720,00                                                                   | 0,00                                                                                              | 55.802,00                                                                   | 0,00                                                                                               |
| 103103/0                                          | fondo aumenti contrattuali irap                                          | 14.880,00                       | 0,00                                                                        | 1.645,00                                                                   | 0,00                                                                                              | 16.525,00                                                                   | 0,00                                                                                               |
| 106103/0                                          | FONDO EX ART.142 CODICE DELLA STRADA                                     | 7.500,00                        | 0,00                                                                        | 7.500,00                                                                   | 0,00                                                                                              | 15.000,00                                                                   | 0,00                                                                                               |
| 106104/0                                          | Oneri derivanti dalle garanzie fideiussorie assunte                      | 132.500,00                      | 0,00                                                                        | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                              | 132.500,00                                                                  | 0,00                                                                                               |
| 106107/0                                          | Fondo per la garanzia degli equilibri di bilancio                        | 1.051.385,82                    | 0,00                                                                        | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                              | 1.051.385,82                                                                | 0,00                                                                                               |
| 106108/0                                          | accantonamento per indennit  fine mandato                                | 7.110,00                        | 0,00                                                                        | 4.140,00                                                                   | 0,00                                                                                              | 11.250,00                                                                   | 0,00                                                                                               |
| 106111/0                                          | Fondi incentivanti quota innovazione                                     | 24.161,82                       | 0,00                                                                        | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                              | 24.161,82                                                                   | 0,00                                                                                               |
| 106112/null                                       | Fondo per aumenti oneri utenze                                           | 900.000,00                      | -493.000,00                                                                 | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                              | 407.000,00                                                                  | 100.000,00                                                                                         |
| 2061470/0                                         | QUOTA U2 PER CONFESSIONI RELIGIOSE                                       | 43.576,57                       | 0,00                                                                        | 11.741,91                                                                  | 2.199,70                                                                                          | 57.518,18                                                                   | 0,00                                                                                               |



ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

| Capitolo di spesa           | Descrizione                                                                               | Risorse accantonate<br>al 1/1/2024 | Risorse accantonate<br>applicate al bilancio<br>dell'esercizio 2024<br>(con segno -) | Risorse accantonate<br>stanziare nella spesa<br>del bilancio<br>dell'esercizio 2024 | Variazione<br>accantonamenti che si<br>prevede di effettuare<br>in sede di rendiconto<br>2024<br>(con segno +/-) | Risorse accantonate<br>nel risultato di<br>amministrazione<br>presunto al 31/12/2024 | Risorse accantonate<br>presunte al 31/12/2024<br>applicate al primo<br>esercizio del bilancio<br>di previsione |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                             |                                                                                           | (a)                                | (b)                                                                                  | (c)                                                                                 | (d)                                                                                                              | (e)=(a)+(b)+(c)+(d)                                                                  | (f)                                                                                                            |
| 20610251991/0               | fondo per la garanzia degli equilibri di parte capitale del bilancio                      | 0,00                               | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                             | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                                           |
|                             | Accantonamenti DL 66/2013 art. 56-bis                                                     | 211.848,65                         | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                | 17.399,90                                                                                                        | 229.248,55                                                                           | 0,00                                                                                                           |
|                             | IVA finanziata da debito per investimenti                                                 | 47.836,77                          | -41.836,77                                                                           | 0,00                                                                                | 24.318,69                                                                                                        | 30.318,69                                                                            | 0,00                                                                                                           |
|                             | Quota fal liberata nell'esercizio da iscrivere in entrata nel bilancio anno<br>successivo | 32.670,19                          | -32.670,19                                                                           | 0,00                                                                                | 33.216,76                                                                                                        | 33.216,76                                                                            | 0,00                                                                                                           |
|                             | Tefa Città Metropolitana                                                                  | 40.440,05                          | 0,00                                                                                 | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                             | 40.440,05                                                                            | 0,00                                                                                                           |
| Totale Altri accantonamenti |                                                                                           | 2.738.991,87                       | -567.506,96                                                                          | 50.146,91                                                                           | 77.135,05                                                                                                        | 2.298.766,87                                                                         | 100.000,00                                                                                                     |
| Totale                      |                                                                                           | 7.345.550,87                       | -641.609,15                                                                          | 824.309,91                                                                          | 79.840,84                                                                                                        | 7.608.092,47                                                                         | 103.112,00                                                                                                     |